

### Budgetveränderungen zum 11.12.2024

#### Zusammenstellung der Veränderungen gegenüber dem Entwurf des Haushalts 2025

2025										
Produkt	Maßnahme	Seite	Bezeichnung	Ergebnisplan			Finanzplan			Begründung
				Entwurf	neuer Ansatz	Differenz	Entwurf	neuer Ansatz	Differenz	
<b>01</b>	<b>Allgemeine Finanzierungsmittel</b>									
<b>01.01</b>	<b>Allgemeine Finanzierungsmittel</b>									
<b>01.01.01</b>	<b>Allgemeine Finanzierungsmittel</b>									
<b>Neu!</b>		171	Schlüsselzuweisungen	519.500 €	<b>538.000 €</b>	18.500 €	519.500 €	<b>538.000 €</b>	18.500 €	Anstieg der Schlüsselzuweisungen nach der nun vorliegenden Modellrechnung zum GFG 2025.
			Sonstige Transfererträge	0 €	<b>155.000 €</b>	155.000 €	0 €	<b>155.000 €</b>	155.000 €	Erträge aus der Abrechnung der Jugendamtsumlage für das Haushaltsjahr 2023.
				0 €	<b>130.000 €</b>	130.000 €	0 €	<b>130.000 €</b>	130.000 €	Erhöhte Landeszuwendungen zum KiFöG-Belastungsausgleich für die Kindergartenjahre 2021 bis 2024 in der Summe rd. 738.000 €; anteilig für 2025 rd. 130.000 € (7 Monate).
			Kreisumlage	-9.100.000 €	<b>-9.170.000 €</b>	-70.000 €	-9.100.000 €	<b>-9.170.000 €</b>	-70.000 €	Die Ansätze wurden auf Basis der Eckpunktedaten des Kreises zum Haushalt 2025 berechnet. Die Eckpunktedaten sehen Hebesätze für die Kreisumlage von 28,7 v.H. sowie für die Jugendamtsumlage von 26,3 v.H. vor.
			Kreisumlage - Mehrbelastung Jugendamtsumlage	-8.600.000 €	<b>-8.400.000 €</b>	200.000 €	-8.600.000 €	<b>-8.400.000 €</b>	200.000 €	
<b>Neu!</b>			Zinsaufwand für Liquiditätskredite	-90.000 €	<b>-80.000 €</b>	10.000 €	-90.000 €	<b>-80.000 €</b>	10.000 €	Anpassung an den reduzierten Liquiditätsbedarf.
			Globaler Minderaufwand	1.131.000 €	<b>1.131.500 €</b>	500 €	0 €	<b>0 €</b>	0 €	2 % der Ordentlichen Aufwendungen; Aktualisierung
<b>Neu!</b>	001	175	Allgemeine Investitionspauschale	0 €	<b>0 €</b>	0 €	1.165.000 €	<b>1.675.000 €</b>	510.000 €	Die Differenz beruht im Wesentlichen auf einem Eingabefehler (500.000 €) sowie Anstieg der Allgemeinen Investitionspauschale nach der nun vorliegenden Modellrechnung zum GFG 2025 um rd. 10.000 €.
			Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0 €	<b>0 €</b>	0 €	0 €	<b>0 €</b>	0 €	
<b>Neu!</b>		127	Kreditaufnahmen	0 €	<b>0 €</b>	0 €	16.800.000 €	<b>16.200.000 €</b>	-600.000 €	Residualgröße aus Investitionsein- und -auszahlungen.
			Liquiditätskredite	0 €	<b>0 €</b>	0 €	6.100.000 €	<b>5.800.000 €</b>	-300.000 €	Anpassung an die aktualisierten Finanzauszahlungen.
<b>10</b>	<b>Service und Marketing</b>									
<b>10.11</b>	<b>Zentrale Servicedienste</b>									
<b>10.11.02</b>	<b>Informationstechnik</b>									
	001	203	Software und Lizenzen							
			Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	0 €	<b>0 €</b>	0 €	-130.000 €	<b>-190.000 €</b>	-60.000 €	Für den Einbau einer modernen Firewall-Lösung sind nach ersten Markterkundigungen 100.000 € (-60.000 €) zu veranschlagen.
<b>10.13</b>	<b>Marketing</b>									
<b>10.13.04</b>	<b>Museum</b>									
	001	247	Markt 14 - Modernisierung der Dauerausstellung							
			Auszahlungen für Baumaßnahmen	0 €	<b>0 €</b>	0 €	-170.000 €	<b>0 €</b>	170.000 €	Der veranschlagte Investitionskostenzuschuss ist den
			Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0 €	<b>0 €</b>	0 €	0 €	<b>-170.000 €</b>	-170.000 €	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen zuzuordnen.
Übertrag:										
						444.000 €			-6.500 €	

2025										
Produkt	Maßnahme	Seite	Bezeichnung	Ergebnisplan			Finanzplan			Begründung
				Entwurf	neuer Ansatz	Differenz	Entwurf	neuer Ansatz	Differenz	
Übertrag:				444.000 €			-6.500 €			
<b>20</b>	<b>Bildung und Soziales</b>									
<b>20.21</b>	<b>Schulen</b>									
<b>20.21.03</b>			<b>Außerunterrichtliche Betreuung in Grundschulen</b>							
		279	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	460.700 €	<b>420.000 €</b>	-40.700 €	460.700 €	<b>420.000 €</b>	-40.700 €	Anpassung der Zuwendungen für die offene Ganztagsbetreuung an die Stichtagsmeldung zum 15.10.2024
			Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	543.000 €	<b>563.000 €</b>	20.000 €	543.000 €	<b>563.000 €</b>	20.000 €	Neukalkulation der Essenspreise und Elternbeiträge für die Mittagsverpflegung an den Rheder Schulen auf Basis des Ausschreibungsergebnisses; siehe auch Beschlussvorlage-Nr. 183/2024
			Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.459.500 €	<b>-1.479.500 €</b>	-20.000 €	-1.459.500 €	<b>-1.479.500 €</b>	-20.000 €	
<b>20.22</b>	<b>Bildung und Kulturpflege</b>									
<b>20.22.03</b>	<b>Volkshochschule</b>									
		289	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-72.800 €	<b>-47.800 €</b>	25.000 €	-72.800 €	<b>-47.800 €</b>	25.000 €	Nach Rücksprache mit der Stadt Bocholt wird für das Jahr 2025 mit anteiligen Kosten in Höhe von 45.000 € gerechnet.
<b>20.24</b>	<b>Kinder, Jugend und Familie</b>									
<b>20.24.01</b>	<b>Kindertagesbetreuung</b>									
		307	Transferaufwendungen	-977.600 €	<b>-1.007.600 €</b>	-30.000 €	-977.600 €	<b>-1.007.600 €</b>	-30.000 €	nachrichtlich: Berichtigung Kennzahl Zuschussbedarf 2025 auf 1.032 € Für die Betreuung der bisher unversorgten Ü3-Kinder ab 01.08.2025 wird mit einem anteiligen Mehraufwand von rd. -30.000 € gerechnet.
<b>20.24.02</b>	<b>Kinderspielplätze</b>									
		311	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-74.500 €	<b>-99.500 €</b>	-25.000 €	-74.500 €	<b>-99.500 €</b>	-25.000 €	Neuveranschlagung des Austausches von Holzelementen auf dem Kinderspielplatz Gartenstraße
		000	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0 €	<b>0 €</b>	0 €	-775.000 €	<b>-782.000 €</b>	-7.000 €	Einfriedigung der Mountainbikestrecke/-park.
<b>20.26</b>	<b>Jobcenter</b>									
<b>20.26.01</b>	<b>Grundsicherung für Arbeitssuchende</b>									
		357	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	595.000 €	<b>600.000 €</b>	5.000 €	595.000 €	<b>600.000 €</b>	5.000 €	Geringfügiger Anstieg der Ausgleichleistungen durch den Bund.
<b>30</b>	<b>Bau und Ordnung</b>									
<b>30.31</b>	<b>Sicherheit und Ordnung</b>									
<b>30.31.04</b>	<b>Brand- und Bevölkerungsschutz</b>									
		002	Erwerb von Fahrzeugen	0 €	<b>0 €</b>	0 €	0 €	<b>-80.000 €</b>	-80.000 €	Der Fahrzeugaufbau des für 2024 vorgesehenen Erwerb eines neuen Mannschaftstransportwagens wird erst in 2025 fertiggestellt. Die Kosten für den Fahrzeugaufbau (80.000 €) sind neu zu veranschlagen.
		387	Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	0 €	<b>0 €</b>	0 €	0 €	<b>-80.000 €</b>	-80.000 €	
<b>30.32</b>	<b>Bau und Planung</b>									
<b>30.32.01</b>	<b>Stadt- und Bauleitplanung</b>									
		393	Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.500 €	<b>10.000 €</b>	7.500 €	2.500 €	<b>10.000 €</b>	7.500 €	Anpassung an die Ertragsentwicklung.
Übertrag:				385.800 €			-151.700 €			

2025										
Produkt	Maßnahme	Seite	Bezeichnung	Ergebnisplan			Finanzplan			Begründung
				Entwurf	neuer Ansatz	Differenz	Entwurf	neuer Ansatz	Differenz	
Übertrag:						385.800 €			-151.700 €	
30.32.06			<b>Planung und Realisierung von Städtebauprojekten</b>							
	312	413	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0 €	0 €	0 €	0 €	-50.000 €	-50.000 €	Die Außengestaltung des Gudulaklosters konnte nicht wie geplant umgesetzt werden. Neuveranschlagung für die Durchführung des Restarbeiten.
30.34			<b>Straßen und Verkehr</b>							
30.34.01			<b>Verkehrsflächen</b>							
	015	444	Bocholter Diek - Radwegeausbau							
			Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0 €	0 €	0 €	100.000 €	400.000 €	300.000 €	Nach erfolgter Ausschreibung wurde der Baufirma gekündigt. Die Maßnahme muss neu ausgeschrieben werden. Ein- und Auszahlungen sind neu zu veranschlagen.
			Auszahlungen für Baumaßnahmen	0 €	0 €	0 €	-50.000 €	-450.000 €	-400.000 €	
	022		Eichendorffstraße - Erneuerung der Fahrbahn							
			Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0 €	0 €	0 €	0 €	750.000 €	750.000 €	Aufgrund des noch nicht abgeschlossenen Grunderwerbs konnten bisher keine Erstattungen beim Land NRW beantragt werden. Einzahlungen werden neu für 2025 veranschlagt.
	073	447	Bahnhofstraße - Herrichtung des provisorischen Parkplatzes							
			Auszahlungen für Baumaßnahmen	0 €	0 €	0 €	-50.000 €	-115.000 €	-65.000 €	Mit der Herrichtung soll am 09.12.2024 begonnen werden. Auszahlungen werden für 2024 aber nicht mehr erwartet; siehe auch Beschlussvorlage-Nr. 170/2024.
	095	449	Büssingstraße - Anlegung eines Gehweges							
			Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0 €	0 €	0 €	0 €	304.000 €	304.000 €	Bau eines 2,50 m breiten Gehweges an der Büssingstraße von der Gronauer Straße bis zur Hardtstraße. Erwartet wird eine 80%ige Förderung; siehe auch Beschlussvorlage-Nr. 171/2024.
			Auszahlungen für Baumaßnahmen	0 €	0 €	0 €	-160.000 €	-380.000 €	-220.000 €	
	096		Mittelmanstraße / Kolpingstraße - Umgestaltung des Kreuzungsbereiches							
			Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0 €	0 €	0 €	0 €	40.000 €	40.000 €	Die Einzahlungen werden bereits in 2025 erwartet. Durch die Einbeziehung in die Maßnahmenbündelung "Verkehrsflächen rund um die Gesamtschule" reduziert sich die Förderung auf 80 %; siehe auch Beschlussvorlage-Nr. 171/2024.
	112		Büssingstraße - Einrichtung einer Fahrradstraße							
			Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0 €	0 €	0 €	0 €	44.000 €	44.000 €	Für die Einrichtung einer Fahrradstraße an der Büssingstraße wird mit Ausbaurkosten von rd. 55.000 € gerechnet. Den Einzahlungen liegt eine 80%ige Förderung zugrunde; siehe auch Beschlussvorlage-Nr. 171/2024.
			Auszahlungen für Baumaßnahmen	0 €	0 €	0 €	0 €	-55.000 €	-55.000 €	
Übertrag:						385.800 €			496.300 €	

2025										
Produkt	Maßnahme	Seite	Bezeichnung	Ergebnisplan			Finanzplan			Begründung
				Entwurf	neuer Ansatz	Differenz	Entwurf	neuer Ansatz	Differenz	
Übertrag:				385.800 €			496.300 €			
	113	449	Kolpingstraße - Rückbau der Stellplätze und Anlegung einer Grünanlage							
			Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0 €	0 €	0 €	0 €	32.000 €	32.000 €	Rückbau der Stellplätze und Forstsetzung der Alleebepflanzung mit Bäumen. Den Einzahlungen liegt eine 80%ige Förderung zugrunde; siehe auch Beschlussvorlage-Nr. 171/2024.
			Auszahlungen für Baumaßnahmen	0 €	0 €	0 €	0 €	-40.000 €	-40.000 €	
<b>30.35</b>			<b>Umwelt, Klima und Grün</b>							
<b>30.35.02</b>	011	475	Bürgerpark - Weiterentwicklung							
			Auszahlungen für Baumaßnahmen	0 €	0 €	0 €	-15.000 €	-50.000 €	-35.000 €	Neuveranschlagung für die Umsetzung eines Pflegekonzeptes sowie die Errichtung einer Zaunanlage.
<b>30.36</b>			<b>Abfallwirtschaft</b>							
<b>30.36.01</b>			<b>Abfallentsorgung und Wertstoffe</b>							
		487	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.788.000 €	1.782.000 €	-6.000 €	1.720.000 €	1.657.000 €	-63.000 €	Anpassung der Erlös- und Kostenarten an die Gebührenkalkulation für das Haushaltsjahr 2025; u.a. Abfallbeseitigungsgebühren -63.000, Entnahme Gebührenrücklage +57.000 €, Deponiegebühren Restabfall -10.000 €, Bioabfall +14.000 € sowie Sperrgut -6.000 € und Grünabfallentsorgung +7.000 €.
			Aufwendungen für Sach- und Dienstleistu	-1.736.200 €	-1.731.200 €	5.000 €	-1.736.200 €	-1.731.200 €	5.000 €	
<b>40</b>			<b>Betriebe und Immobilien</b>							
<b>40.43</b>			<b>Immobilienwirtschaft</b>							
<b>40.43.02</b>			<b>Gebäudeunterhaltung und -bewirtschaftung</b>							
	Neu!	527	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.119.500 €	1.137.500 €	18.000 €	1.119.500 €	1.137.500 €	18.000 €	Anpassung der Fördersumme für die Erneuerung der Heizungsanlage in der Pius-Grundschule (127.500 € (alt) -32.100 € = 95.400 €); siehe auch Beschlussvorlage-Nr. 187/2024.
			Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.660.000 €	-1.764.000 €	-104.000 €	-1.660.000 €	-1.764.000 €	-104.000 €	Neuveranschlagung der Zuschüsse durch die KfW für die Heizungsanlagen Gesamtschule (117.000 €) und Rathaus (48.000 €).
										Die Heizungsanlage im Rathaus ist in Betrieb. Für Restarbeiten werden 50.000 € neu veranschlagt.
										Aufgrund von anhaltenden Legionellenproblemen müssen die Trinkwasserversorgung und Duschen im Sportzentrum erneuert werden. Die Versuche, den Legionellenbefall mit kostengünstigeren Maßnahmen zu beheben, waren nicht erfolgreich. Die über 40 Jahre alten Duschräume werden im Rahmen der Arbeiten komplett saniert (Estrich- und Fliesenaustausch). Die Aufwendungen betragen rd. 225.000 €.
	Neu!									Aktualisierung der Kostenschätzung für die Erneuerung der Heizungsanlage in der Pius-Grundschule (-489.000 € (alt) +171.000 € = -318.000 €); siehe auch Beschlussvorlage-Nr. 187/2024.
Übertrag:				298.800 €			309.300 €			

2025										
Produkt	Maßnahme	Seite	Bezeichnung	Ergebnisplan			Finanzplan			Begründung
				Entwurf	neuer Ansatz	Differenz	Entwurf	neuer Ansatz	Differenz	
Übertrag:				298.800 €			309.300 €			
40.43.04	304	541	<b>Hochbau</b> <b>Pius-Grundschule - Ausbau der Infrastruktur im Ganztag</b>							
			Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0 €	0 €	0 €	470.000 €	425.000 €	-45.000 €	Anpassung der Baukosten für den Ganztagsausbau und Verteilung auf die Jahre 2025 und 2026; siehe auch Beschlussvorlage-Nr. 187/2024. Anpassung der Höhe der <b>Verpflichtungsermächtigungen</b> an den Auszahlungsansatz in 2026 <b>540.000 €</b> .
Neu!			Auszahlungen für Baumaßnahmen	0 €	0 €	0 €	-550.000 €	-500.000 €	50.000 €	
	305		<b>Pius-Grundschule - Erneuerung der Sicherheitstechnik und Kücheneinrichtung</b>							
Neu!			Auszahlungen für Baumaßnahmen	0 €	0 €	0 €	0 €	-417.000 €	-417.000 €	Erneuerung der Sicherheitstechnik und Kücheneinrichtung einschließlich einer Aufzugsanlage; siehe auch Beschlussvorlage-Nr. 187/2024.
	605		<b>Gesamtschule - Sanierung und Optimierung</b>							
			Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0 €	0 €	0 €	0 €	270.000 €	270.000 €	Nach Vorberatung im SBSA am 27.11.2024 hat der HFA am 28.11.2024 dem Rat empfohlen, die geänderte Außenanlagenplanung nach der Variante 1 mit Mehrkosten von 472.200 € durchzuführen. Die Anpassung der Höhe der <b>Verpflichtungsermächtigungen</b> an den Auszahlungsansatz in 2026 (1.740.000 €) und 2017 (55.000 €) <b>1.845.000 €</b> .
Neu!			Auszahlungen für Baumaßnahmen	0 €	0 €	0 €	-4.000.000 €	-4.370.000 €	-370.000 €	
	607		<b>Gesamtschule - Erneuerung der Heizungsanlage</b>							
Neu!			Auszahlungen für Baumaßnahmen	0 €	0 €	0 €	-485.000 €	-340.000 €	145.000 €	Die Kosten für die Erneuerung der Heizungsanlage der Gesamtschule betragen rd. 680.000 €. Von den Gesamtkosten werden in 2024 voraussichtlich nur 340.000 € kassenwirksam; der Differenzbetrag von 340.000 € wird in 2025 neu veranschlagt.
40.44	<b>Betrieb von Sportanlagen</b>									
40.44.01		555	<b>Sportzentrum und andere städtische Sportanlagen</b> Sonstige ordentliche Aufwendungen	-43.000 €	-34.000 €	9.000 €	-43.000 €	-34.000 €	9.000 €	Abrechnung des Schließdienste ab 2025 über das Produkt 40.43.02 - Gebäudeunterhaltung und -bewirtschaftung -.
60	<b>Gesamtsteuerung</b>									
60.61	<b>Politik und Bürger</b>									
60.61.03		581	<b>Einwohner- und Bürgerrechte, Wahlen</b> Kostenerstattung und allgemeine Umlagen	14.000 €	20.500 €	6.500 €	14.000 €	20.500 €	6.500 €	Für die Bundestags- (13.000 €) und die Kreistagswahl (7.500 €) wird mit Wahlkostenerstattungen in Höhe von 20.500 € gerechnet.

	<b>Budgetveränderung =</b>	<b>314.300 €</b>	<b>Finanzmittelveränderung =</b>	<b>-42.200 €</b>
	Altes Jahresergebnis =	-6.008.300 €	Alter Finanzmittelbestand =	77.100 €
(Zeile 28)	<b>Neues Jahresergebnis =</b>	<b>-5.694.000 €</b>	<b>Neuer Finanzmittelbestand =</b>	<b>34.900 €</b> (Zeile 38)

2026											
Produkt	Maßnahme	Seite	Bezeichnung	Ergebnisplan			Finanzplan			Begründung	
				Entwurf	neuer Ansatz	Differenz	Entwurf	neuer Ansatz	Differenz		
<b>01</b>	<b>Allgemeine Finanzierungsmittel</b>										
<b>01.01</b>	<b>Allgemeine Finanzierungsmittel</b>										
<b>01.01.01</b>	<b>Allgemeine Finanzierungsmittel</b>										
Neu!	171		Kreisumlage	-9.500.000 €	<b>-9.880.000 €</b>	-380.000 €	-9.500.000 €	<b>-9.880.000 €</b>	-380.000 €	Die Jugendamtsumlage wurde nach der mittelfristigen Finanzplanung des Kreises neu berechnet. Die erzielten Einsparungen wurden der Kreisumlage jeweils zugeschlagen.	
			Kreisumlage - Mehrbelastung	-8.980.000 €	<b>-8.600.000 €</b>	380.000 €	-8.980.000 €	<b>-8.600.000 €</b>	380.000 €		
			Jugendamtsumlage								
			Zinsaufwand	-1.380.000 €	<b>-1.400.000 €</b>	-20.000 €	-1.380.000 €	<b>-1.400.000 €</b>	-20.000 €		Anpassung des Zinsaufwandes an den erhöhten Kreditbedarf.
			Zinsaufwand für Liquiditätskredite	-250.000 €	<b>-240.000 €</b>	10.000 €	-250.000 €	<b>-240.000 €</b>	10.000 €		Anpassung an den reduzierten Liquiditätsbedarf für 2026.
		Globaler Minderaufwand	1.142.100 €	<b>1.142.500 €</b>	400 €	0 €	<b>0 €</b>	0 €	Aktualisierung		
	127		Kreditaufnahmen	0 €	<b>0 €</b>	0 €	8.200.000 €	<b>9.000.000 €</b>	800.000 €	Residualgröße aus Investitionsein- und -auszahlungen.	
<b>10</b>	<b>Service und Marketing</b>										
				0 €	<b>0 €</b>	0 €	0 €	<b>0 €</b>	0 €		
<b>20</b>	<b>Bildung und Soziales</b>										
<b>20.21</b>	<b>Schulen</b>										
<b>20.21.03</b>	<b>Außerunterrichtliche Betreuung in Grundschulen</b>										
	279		Zuwendungen und allgemeine Umlagen	467.500 €	<b>426.800 €</b>	-40.700 €	467.500 €	<b>426.800 €</b>	-40.700 €	Anpassung der Zuwendungen für die offene Ganztagsbetreuung an die Stichtagsmeldung zum 15.10.2024	
	279		Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	551.000 €	<b>571.000 €</b>	20.000 €	551.000 €	<b>571.000 €</b>	20.000 €	Neukalkulation der Essenspreise und Elternbeiträge für die Mittagsverpflegung an den Rheder Schulen auf Basis des Ausschreibungsergebnisses; siehe auch	
			Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.459.500 €	<b>-1.479.500 €</b>	-20.000 €	-1.459.500 €	<b>-1.479.500 €</b>	-20.000 €		
<b>20.22</b>	<b>Bildung und Kulturpflege</b>										
<b>20.22.03</b>	<b>Volkshochschule</b>										
	289		Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-72.800 €	<b>-50.800 €</b>	22.000 €	-72.800 €	<b>-50.800 €</b>	22.000 €	Nach Rücksprache mit der Stadt Bocholt wird für das Jahr 2026 mit anteiligen Kosten in Höhe von 48.000 € gerechnet.	
<b>20.24</b>	<b>Kinder, Jugend und Familie</b>										
<b>20.24.01</b>	<b>Kindertagesbetreuung</b>										
	307		Transferaufwendungen	-1.068.000 €	<b>-1.108.000 €</b>	-40.000 €	-1.068.000 €	<b>-1.108.000 €</b>	-40.000 €	Für die Betreuung der bisher unversorgten Ü3-Kinder ab 01.01.2026 wird mit einem anteiligen Mehraufwand von rd. -40.000 € gerechnet.	
<b>20.26.01</b>	<b>Jobcenter</b>										
	357		<b>Grundsicherung für Arbeitssuchende</b> Zuwendungen und allgemeine Umlagen	595.000 €	<b>600.000 €</b>	5.000 €	595.000 €	<b>600.000 €</b>	5.000 €	Geringfügiger Anstieg der Ausgleichleistungen durch den Bund.	
Übertrag:						-63.300 €			736.300 €		

2026										
Produkt	Maßnahme	Seite	Bezeichnung	Ergebnisplan			Finanzplan			Begründung
				Entwurf	neuer Ansatz	Differenz	Entwurf	neuer Ansatz	Differenz	
Übertrag:						-63.300 €			736.300 €	
<b>30</b>	<b>Bau und Ordnung</b>									
<b>30.32</b>	<b>Bau und Planung</b>									
<b>30.32.01</b>		393	<b>Stadt- und Bauleitplanung</b> Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.500 €	<b>10.000 €</b>	7.500 €	2.500 €	<b>10.000 €</b>	7.500 €	Anpassung an die Ertragsentwicklung.
<b>30.34</b>	<b>Straßen und Verkehr</b>									
<b>30.34.01</b>	096	449	<b>Verkehrsflächen</b> Mittelmannstraße / Kolpingstraße - Umgestaltung des Kreuzungsbereiches Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0 €	<b>0 €</b>	0 €	45.000 €	<b>0 €</b>	-45.000 €	Die Einzahlungen werden bereits in 2025 erwartet.
<b>30.36</b>	<b>Abfallwirtschaft</b>									
<b>30.36.01</b>		487	<b>Abfallentsorgung und Wertstoffe</b> Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte Aufwendungen für Sach- und Dienstleistu	1.780.000 € -1.736.200 €	<b>1.774.000 €</b> <b>-1.731.200 €</b>	-6.000 € 5.000 €	1.780.000 € -1.736.200 €	<b>1.704.000 €</b> <b>-1.731.200 €</b>	-76.000 € 5.000 €	Anpassung der Erlös- und Kostenarten an die Gebüh- renkalkulation für das Haushaltsjahr 2025.
<b>40</b>	<b>Betriebe und Immobilien</b>									
<b>40.43.04</b>	<b>Hochbau</b>									
	304	541	<b>Pius-Grundschule - Ausbau der Infrastruktur im Ganztag</b> Einzahlungen aus Investitionstätigkeit Auszahlungen für Baumaßnahmen	0 € 0 €	<b>0 €</b> <b>0 €</b>	0 € 0 €	120.000 € -140.000 €	<b>205.000 €</b> <b>-540.000 €</b>	85.000 € -400.000 €	Anpassung der Baukosten für den Ganztagsausbau und Verteilung auf die Jahre 2025 und 2026; siehe auch Beschlussvorlage-Nr. 187/2024.
Neu!										
	605		<b>Gesamtschule - Sanierung und Optimierung</b> Einzahlungen aus Investitionstätigkeit Auszahlungen für Baumaßnahmen	0 € 0 €	<b>0 €</b> <b>0 €</b>	0 € 0 €	0 € -1.320.000 €	<b>140.000 €</b> <b>-1.790.000 €</b>	140.000 € -470.000 €	Einplanung der Mehrkosten für die Außenanlagen sowie Anpassung der Auszahlungen an den Bauezeitenplan.
Neu!										
<b>40.44</b>	<b>Betrieb von Sportanlagen</b>									
<b>40.44.01</b>		553	<b>Sportzentrum und andere städtische Sportanlagen</b> Sonstige ordentliche Aufwendungen	-43.000 €	<b>-34.000 €</b>	9.000 €	-43.000 €	<b>-34.000 €</b>	9.000 €	Abrechnung des Schließdienste ab 2025 über das Produkt 40.43.02 - Gebäudeunterhaltung und - bewirtschaftung -.
<b>60</b>	<b>Gesamtsteuerung</b>									
				0 €	<b>0 €</b>	0 €	0 €	<b>0 €</b>	0 €	

**Budgetveränderung = -47.800 €**    **Finanzmittelveränderung = -8.200 €**  
 Altes Jahresergebnis = -4.643.000 €    Alter Finanzmittelbestand = 19.200 €  
 (Zeile 28) **Neues Jahresergebnis = -4.690.800 €**    **Neuer Finanzmittelbestand = 11.000 €** (Zeile 38)

2027										
Produkt	Maßnahme	Seite	Bezeichnung	Ergebnisplan			Finanzplan			Begründung
				Entwurf	neuer Ansatz	Differenz	Entwurf	neuer Ansatz	Differenz	
<b>01 Allgemeine Finanzierungsmittel</b>										
<b>01.01 Allgemeine Finanzierungsmittel</b>										
<b>01.01.01 Allgemeine Finanzierungsmittel</b>										
Neu!		171	Kreisumlage	-9.880.000 €	<b>-10.370.000 €</b>	-490.000 €	-9.880.000 €	<b>-10.370.000 €</b>	-490.000 €	Die Jugendamtsumlage wurde nach der mittelfristigen Finanzplanung des Kreises neu berechnet. Die erzielten Einsparungen wurden der Kreisumlage jeweils zugeschlagen.
			Kreisumlage - Mehrbelastung	-9.340.000 €	<b>-8.850.000 €</b>	490.000 €	-9.340.000 €	<b>-8.850.000 €</b>	490.000 €	
			Jugendamtsumlage							
		167	Zinsaufwand	-1.770.000 €	<b>-1.710.000 €</b>	60.000 €	-1.770.000 €	<b>-1.710.000 €</b>	60.000 €	Berichtigung der Zinsaufwendungen.
			Zinsaufwand für Liquiditätskredite	-390.000 €	<b>-370.000 €</b>	20.000 €	-390.000 €	<b>-370.000 €</b>	20.000 €	Anpassung an den reduzierten Liquiditätsbedarf für 2026.
	Globaler Minderaufwand	1.137.200 €	<b>1.137.400 €</b>	200 €	0 €	<b>0 €</b>	0 €	Aktualisierung		
<b>10 Service und Marketing</b>										
				0 €	<b>0 €</b>	0 €	0 €	<b>0 €</b>	0 €	
<b>20 Bildung und Soziales</b>										
<b>20.21 Schulen</b>										
<b>20.21.03 Außerunterrichtliche Betreuung in Grundschulen</b>										
		279	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	469.400 €	<b>428.700 €</b>	-40.700 €	469.400 €	<b>428.700 €</b>	-40.700 €	Anpassung der Zuwendungen für die offene Ganztagsbetreuung an die Stichtagsmeldung zum 15.10.2024
			Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	559.000 €	<b>579.000 €</b>	20.000 €	559.000 €	<b>579.000 €</b>	20.000 €	Neukalkulation der Essenspreise und Elternbeiträge für die Mittagsverpflegung an den Rheder Schulen auf Basis des Ausschreibungsergebnisses; siehe auch
			Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.459.500 €	<b>-1.479.500 €</b>	-20.000 €	-1.459.500 €	<b>-1.479.500 €</b>	-20.000 €	
<b>20.22 Bildung und Kulturpflege</b>										
<b>20.22.03 Volkshochschule</b>										
		289	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-72.800 €	<b>-50.800 €</b>	22.000 €	-72.800 €	<b>-50.800 €</b>	22.000 €	In Anlehnung an das voraussichtliche Defizit für das Jahr 2026 (48.000 €).
<b>20.26.01 Jobcenter</b>										
<b>Grundsicherung für Arbeitssuchende</b>										
		357	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	595.000 €	<b>600.000 €</b>	5.000 €	595.000 €	<b>600.000 €</b>	5.000 €	Geringfügiger Anstieg der Ausgleichleistungen durch den Bund.
<b>30 Bau und Ordnung</b>										
<b>30.32 Bau und Planung</b>										
<b>30.32.01 Stadt- und Bauleitplanung</b>										
		393	Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.500 €	<b>10.000 €</b>	7.500 €	2.500 €	<b>10.000 €</b>	7.500 €	Anpassung an die Ertragsentwicklung.
<b>30.36 Abfallwirtschaft</b>										
<b>30.36.01 Abfallentsorgung und Wertstoffe</b>										
		487	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.781.000 €	<b>1.775.000 €</b>	-6.000 €	1.781.000 €	<b>1.775.000 €</b>	-6.000 €	Anpassung der Erlös- und Kostenarten an die Gebüh- renkalkulation für das Haushaltsjahr 2025.
			Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.736.200 €	<b>-1.731.200 €</b>	5.000 €	-1.736.200 €	<b>-1.731.200 €</b>	5.000 €	
Übertrag:						73.000 €			72.800 €	

2027											
Produkt	Maßnahme	Seite	Bezeichnung	Ergebnisplan			Finanzplan			Begründung	
				Entwurf	neuer Ansatz	Differenz	Entwurf	neuer Ansatz	Differenz		
Übertrag:				73.000 €			72.800 €				
<b>40</b>	<b>Betriebe und Immobilien</b>										
<b>40.44</b>	<b>Betrieb von Sportanlagen</b>										
<b>40.44.01</b>	<b>Sportzentrum und andere städtische Sportanlagen</b>										
		553	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-43.000 €	<b>-34.000 €</b>	9.000 €	-43.000 €	<b>-34.000 €</b>	9.000 €	Abrechnung des Schließdienste ab 2025 über das Produkt 40.43.02 - Gebäudeunterhaltung und -bewirtschaftung -.	
<b>60</b>	<b>Gesamtsteuerung</b>										
<b>60.61</b>	<b>Politik und Bürger</b>										
<b>60.61.03</b>	<b>Einwohner- und Bürgerrechte, Wahlen</b>										
		581	Kostenerstattung und allgemeine Umlagen	0 €	<b>22.000 €</b>	22.000 €	0 €	<b>22.000 €</b>	22.000 €	Die voraussichtlichen Aufwendungen und Wahlkostenerstattungen für die Landtagswahl waren bisher nicht berücksichtigt.	
			Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.000 €	<b>-24.000 €</b>	-22.000 €	-2.000 €	<b>-24.000 €</b>	-22.000 €		
				<b>Budgetveränderung = 82.000 €</b>			<b>Finanzmittelveränderung = 81.800 €</b>				
				Altes Jahresergebnis = -3.149.700 €			Alter Finanzmittelbestand = 15.300 €				
(Zeile 28)					<b>Neues Jahresergebnis = -3.067.700 €</b>			<b>Neuer Finanzmittelbestand = 97.100 €</b>			(Zeile 38)

2028										
Produkt	Maßnahme	Seite	Bezeichnung	Ergebnisplan			Finanzplan			Begründung
				Entwurf	neuer Ansatz	Differenz	Entwurf	neuer Ansatz	Differenz	
<b>01</b>	<b>Allgemeine Finanzierungsmittel</b>									
<b>01.01</b>	<b>Allgemeine Finanzierungsmittel</b>									
<b>01.01.01</b>	<b>Allgemeine Finanzierungsmittel</b>									
Neu!		171	Kreisumlage	-10.240.000 €	<b>-10.820.000 €</b>	-580.000 €	-10.240.000 €	<b>-10.820.000 €</b>	-580.000 €	Die Jugendamtsumlage wurde nach der mittelfristigen Finanzplanung des Kreises neu berechnet. Die erzielten Einsparungen wurden der Kreisumlage jeweils zugeschlagen.
			Kreisumlage - Mehrbelastung	-9.680.000 €	<b>-9.100.000 €</b>	580.000 €	-9.680.000 €	<b>-9.100.000 €</b>	580.000 €	
			Jugendamtsumlage							
		167	Zinsaufwand	-2.560.000 €	<b>-2.270.000 €</b>	290.000 €	-2.560.000 €	<b>-2.270.000 €</b>	290.000 €	Berichtigung der Zinsaufwendungen.
			Zinsaufwand für Liquiditätskredite	-520.000 €	<b>-480.000 €</b>	40.000 €	-520.000 €	<b>-480.000 €</b>	40.000 €	Anpassung an den reduzierten Liquiditätsbedarf für 2026.
	Globaler Minderaufwand	1.157.800 €	<b>1.157.500 €</b>	-300 €	0 €	<b>0 €</b>	0 €	Maximal 2 % der Ordentlichen Aufwendungen in Höhe von 57.876.000 €		
		127	Aufnahme von Liquiditätskrediten	0 €	<b>0 €</b>	0 €	5.000.000 €	<b>4.700.000 €</b>	-300.000 €	Anpassung an die aktualisierten Finanzauszahlungen.
<b>10</b>	<b>Service und Marketing</b>									
				0 €	<b>0 €</b>	0 €	0 €	<b>0 €</b>	0 €	
<b>20</b>	<b>Bildung und Soziales</b>									
<b>20.21</b>	<b>Schulen</b>									
<b>20.21.03</b>	<b>Außerunterrichtliche Betreuung in Grundschulen</b>									
		279	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	471.300 €	<b>430.600 €</b>	-40.700 €	471.300 €	<b>430.600 €</b>	-40.700 €	Anpassung der Zuwendungen für die offene Ganztagsbetreuung an die Stichtagsmeldung zum 15.10.2024
			Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	567.000 €	<b>587.000 €</b>	20.000 €	567.000 €	<b>587.000 €</b>	20.000 €	Neukalkulation der Essenspreise und Elternbeiträge für die Mittagsverpflegung an den Rheder Schulen auf Basis des Ausschreibungsergebnisses; siehe auch Beschlussvorlage-Nr. 183/2024
			Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.459.500 €	<b>-1.479.500 €</b>	-20.000 €	-1.459.500 €	<b>-1.479.500 €</b>	-20.000 €	
<b>20.22</b>	<b>Bildung und Kulturpflege</b>									
<b>20.22.03</b>	<b>Volkshochschule</b>									
		289	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-72.800 €	<b>-50.800 €</b>	22.000 €	-72.800 €	<b>-50.800 €</b>	22.000 €	In Anlehnung an das voraussichtliche Defizit für das Jahr 2026 (48.000 €).
<b>20.26</b>	<b>Jobcenter</b>									
<b>20.26.01</b>	<b>Grundsicherung für Arbeitssuchende</b>									
		357	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	595.000 €	<b>600.000 €</b>	5.000 €	595.000 €	<b>600.000 €</b>	5.000 €	Geringfügiger Anstieg der Ausgleichleistungen durch den Bund.
<b>30</b>	<b>Bau und Ordnung</b>									
<b>30.32</b>	<b>Bau und Planung</b>									
<b>30.32.01</b>	<b>Stadt- und Bauleitplanung</b>									
		393	Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.500 €	<b>10.000 €</b>	7.500 €	2.500 €	<b>10.000 €</b>	7.500 €	Anpassung an die Ertragsentwicklung.
Übertrag:						323.500 €			23.800 €	

2028										
Produkt	Maßnahme	Seite	Bezeichnung	Ergebnisplan			Finanzplan			Begründung
				Entwurf	neuer Ansatz	Differenz	Entwurf	neuer Ansatz	Differenz	
Übertrag:				323.500 €			23.800 €			
30.36			<b>Abfallwirtschaft</b>							
30.36.01			<b>Abfallentsorgung und Wertstoffe</b>							
		487	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.783.000 €	<b>1.777.000 €</b>	-6.000 €	1.783.000 €	<b>1.777.000 €</b>	-6.000 €	Anpassung der Erlös- und Kostenarten an die Gebüh- renkalkulation für das Haushaltsjahr 2025.
			Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.736.200 €	<b>-1.731.200 €</b>	5.000 €	-1.736.200 €	<b>-1.731.200 €</b>	5.000 €	
40			<b>Betriebe und Immobilien</b>							
40.44			<b>Betrieb von Sportanlagen</b>							
40.44.01			<b>Sportzentrum und andere städtische Sportanlagen</b>							
		553	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-43.000 €	<b>-34.000 €</b>	9.000 €	-43.000 €	<b>-34.000 €</b>	9.000 €	Abrechnung des Schließdienste ab 2025 über das Produkt 40.43.02 - Gebäudeunterhaltung und - bewirtschaftung -.
60			<b>Gesamtsteuerung</b>							
				0 €	<b>0 €</b>	0 €	0 €	<b>0 €</b>	0 €	

<b>Budgetveränderung =</b>	<b>331.500 €</b>	<b>Finanzmittelveränderung =</b>	<b>31.800 €</b>
Altes Jahresergebnis =	-3.881.300 €	Alter Finanzmittelbestand =	43.000 €
<b>(Zeile 28) Neues Jahresergebnis =</b>	<b>-3.549.800 €</b>	<b>Neuer Finanzmittelbestand =</b>	<b>74.800 € (Zeile 38)</b>